

Dansk Mediaforsyning ApS

Elkjærvej 19, 8230 Åbyhøj

CVR-nr. 27 71 08 75

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/3 2016.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ole Schneider Eriksson', written over a horizontal line.

Ole Schneider Eriksson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Dansk Mediaforsyning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 15. marts 2016

Direktion


Ole Schneider Eriksson

Bestyrelse

Marian Schneider Jensen


Ole Schneider Eriksson



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Dansk Mediaforsyning ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Mediaforsyning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

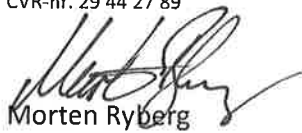
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 15. marts 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89



Morten Ryberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Mediaforsyning ApS Elkjærvej 19 8230 Åbyhøj
	Telefon: 70224088 Telefax: 70224077 Hjemmeside: www.dmfnet.dk
	CVR-nr.: 27 71 08 75 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Marian Schneider Jensen Ole Schneider Eriksson
Direktion	Ole Schneider Eriksson
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	O. E. Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Mediaforsyning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Som nettoomsætning indregnes den forventede nettoprovision fratrukket forventede restomkostninger på tegnede annoncer før statusdagen til indrykning efter statusdagen.

Vareforbrug omfatter provisioner og fremmed assistance.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Salg og tegnede annoncer vedrørende 2016

Salg og tegnede annoncer for fremmed regning vedrørende 2016 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med forventede omkostninger til handling og ændringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dansk Mediaforsyning ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er målt til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	3.107.416	2.765.215
3 Personaleomkostninger	-2.358.831	-2.459.439
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-47.264	-9.888
Driftsresultat	701.321	295.888
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.400	24.500
Øvrige finansielle omkostninger	-46.734	-23.412
Resultat før skat	675.987	296.976
4 Skat af årets resultat	-153.000	-68.000
Årets resultat	522.987	228.976
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	522.987	228.976
Disponeret i alt	522.987	228.976

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	21.855	11.963
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	364.099	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>385.954</u>	<u>11.963</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>385.954</u>	<u>11.963</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.685.333	1.534.986
7 Tilgodehavende fra salg og tegnede abonnementer vedrørende 2015	1.614.289	1.206.025
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	981.395	712.709
Udsudte skatteaktiver	58.000	211.000
Andre tilgodehavender	43.341	46.341
Periodeafgrænsningsposter	19.045	48.737
Tilgodehavender i alt	<u>4.401.403</u>	<u>3.759.798</u>
Likvide beholdninger	<u>33</u>	<u>174.108</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.401.436</u>	<u>3.933.906</u>
Aktiver i alt	<u>4.787.390</u>	<u>3.945.869</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	250.000	250.000
9 Overført resultat	-434.344	-957.331
Egenkapital i alt	<u>-184.344</u>	<u>-707.331</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	85.507	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>85.507</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	58.237	0
Gæld til pengeinstitutter	108.508	75
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.941.760	3.781.889
Anden gæld	777.722	871.236
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.886.227</u>	<u>4.653.200</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.971.734</u>	<u>4.653.200</u>
Passiver i alt	<u>4.787.390</u>	<u>3.945.869</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		
13 Nærtstående parter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i annoncesalg, strategisk rådgivning samt mediaudvikling.

2. Kapitaltab

Selskabet har tabt anpartskapitalen. Ledelsen forventer kapitalen retableret ved egen indtjening i løbet af de kommende år. Der er kautioneret for selskabets bankgæld. Herved er det ledelsens opfattelse at selskabets kapital og likviditet er sikret til det kommende års drift.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.162.772	2.184.943
Pensioner	178.569	255.146
Andre omkostninger til social sikring	16.110	17.820
Personaleomkostninger i øvrigt	1.380	1.530
	<u>2.358.831</u>	<u>2.459.439</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>153.000</u>	<u>68.000</u>
	<u>153.000</u>	<u>68.000</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2015	30.275	30.275
Afgang i årets løb	<u>19.634</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>49.909</u>	<u>30.275</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-18.312	-12.257
Årets af-/nedskrivninger	<u>-9.742</u>	<u>-6.055</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-28.054</u>	<u>-18.312</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>21.855</u>	<u>11.963</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	441.406	441.406
Tilgang i årets løb	401.621	0
Kostpris 31. december 2015	843.027	441.406
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-441.406	-437.573
Årets af-/nedskrivninger	-37.522	-3.833
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-478.928	-441.406
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	364.099	0
7. Tilgodehavende fra salg og tegnede abonnemeter vedrørende 2015		
Salgsværdi af periodens produktion	1.614.289	1.206.025
Modtagne acontobetalinge	0	0
Tilgodehavende fra salg og tegnede abonnemeter vedrørende 2015, netto	1.614.289	1.206.025
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	250.000	250.000
	250.000	250.000

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á 1.000 kr. eller multipla heraf.

Ingen anparter har særlige rettigheder.

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-957.331	-1.186.307
Årets overførte overskud eller underskud	<u>522.987</u>	<u>228.976</u>
	<u>-434.344</u>	<u>-957.331</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>58.237</u>	<u>0</u>	<u>143.744</u>	<u>0</u>
	<u>58.237</u>	<u>0</u>	<u>143.744</u>	<u>0</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendomsforbehold nom. 128.000 kr. lyst af Santander Consumer Bank, Norge i auto, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 232.452 kr.

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Internet og telefoniaftale. Restløbetid 36 måneder med samlet forpligtelse på 123.000 kr., hvoraf 41.000 kr. forfalder i 2016.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med O. E. Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

13. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

O. E. Holding ApS, Terp Skovvej 117 A, 8270 Højbjerg